



Министерство финансов Республики Мордовия

П Р И К А З

18 октября 20 13 года

№ 78

г. Саранск

Об утверждении решения об эмиссии государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 г. № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Республики Мордовия от 24 декабря 2012 г. № 88-З «О республиканском бюджете Республики Мордовия на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», постановлением Правительства Республики Мордовия от 21 января 2008 г. № 12 «О Генеральных условиях эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Мордовия», постановлением Правительства Республики Мордовия от 25 февраля 2013 г. №50 «Об установлении предельного объема выпуска государственных ценных бумаг Республики Мордовия на 2013 год», условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Мордовия с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом Министерства финансов Республики Мордовия от 2 апреля 2013 г. №27 и зарегистрированными в Министерстве финансов Российской Федерации 24 мая 2013 г. (регистрационный номер № MOR-002/00586) приказываю:

1. Утвердить Решение об эмиссии государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

2. Утвердить прилагаемый образец Глобального сертификата государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга.

**Заместитель Председателя Правительства –
Министр финансов Республики Мордовия**

А.Ю. Симонов

УТВЕРЖДЕНО
приказом Министерства финансов
Республики Мордовия
от ____ октября 2013 г. № _____

РЕШЕНИЕ

об эмиссии государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

государственный регистрационный номер выпуска RU34001MOR0

1. Общие положения

1.1. В соответствии с Федеральным законом от 29 июля 1998 года № 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг», Законом Республики Мордовия от 24 декабря 2012 года № 88-З «О республиканском бюджете Республики Мордовия на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов», постановлением Правительства Республики Мордовия от 21 января 2008 года № 12 «О Генеральных условиях эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Мордовия» (далее – Генеральные условия) и Условиями эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Мордовия с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга, утвержденными приказом Министерства финансов Республики Мордовия от 02 апреля 2013 года № 27 (далее – Условия) осуществляется выпуск государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее - Облигации).

1.2. Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации - Республики Мордовия выступает Министерство финансов Республики Мордовия (далее - Эмитент).

Местонахождение Эмитента – Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Коммунистическая, 33/1.

Мероприятия, необходимые для осуществления эмиссии, обращения и погашения Облигаций, проводит Эмитент.

1.3. Облигации являются государственными ценными бумагами на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга и выпускаются в документарной форме с обязательным централизованным хранением (учётом) Глобального сертификата Облигаций (далее - Сертификат).

Эмитент присваивает Облигациям государственный регистрационный номер RU34001MOR0.

1.4. Все Облигации, выпускаемые в соответствии с Решением об эмиссии государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Решение о выпуске), равны между собой по объёму предоставляемых ими прав.

1.5. Облигации предоставляют их владельцам право на получение номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемой частями (далее – Амортизационные части) при их погашении в размере и в сроки, установленные Решением о выпуске, и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигаций, выплачиваемого в порядке, установленном в Решении о выпуске.

Владельцы Облигаций имеют право владеть, пользоваться, распоряжаться принадлежащими им Облигациями и совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Генеральными условиями, Условиями и Решением о выпуске.

Владельцы Облигаций имеют и иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного действующим законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.6. Весь выпуск Облигаций оформляется Сертификатом, который удостоверяет совокупность прав на Облигации, указанные в нём, и передается до даты начала размещения на хранение (учёт) в уполномоченный депозитарий. Образец Сертификата прилагается к настоящему Решению о выпуске.

Сертификат на руки владельцам Облигаций не выдаётся.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в Уполномоченном депозитарии.

1.7. Депозитарием, уполномоченным Эмитентом на хранение Сертификата, ведение учета и удостоверение прав и (или) перехода прав на Облигации (далее – Уполномоченный депозитарий), является Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»

Данные об Уполномоченном депозитарии:

Вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности;

Номер лицензии: 177-12042-000100;

Дата выдачи: 19 февраля 2009 года;

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия;

Лицензирующий орган – Федеральная служба по финансовым рынкам;

Местонахождение: город Москва, улица Спартаковская, дом 12;

Почтовый адрес: 105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12.

1.8. Учёт и удостоверение прав на Облигации, учёт и удостоверение передачи Облигаций, включая случаи обременения Облигаций обязательствами, осуществляется Уполномоченным депозитарием, осуществляющим централизованное хранение Сертификата, и иными депозитариями, осуществляющими учёт прав на Облигации, за исключением Уполномоченного депозитария (далее – Депозитарии или Депозитарий). При этом обязательное централизованное хранение Сертификата осуществляется только Уполномоченным депозитарием, как это определено выше.

Уполномоченный депозитарий оказывает Эмитенту услуги, связанные с перечислением доходов по Облигациям в денежной форме и иных причитающихся владельцам Облигаций денежных выплат.

Удостоверением права владельца на Облигации является выписка со счёта депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

Право собственности на Облигации переходит от одного лица к другому лицу в момент осуществления приходной записи по счёту депо приобретателя Облигаций в Уполномоченном депозитарии или Депозитариях.

1.9. Номинальная стоимость одной Облигации выражается в валюте Российской Федерации и составляет 1 000 (одна тысяча) рублей.

1.10. Общее количество Облигаций составляет 3 000 000 (три миллиона) штук.

1.11. Общий объём эмиссии Облигаций составляет 3 000 000 000 (три миллиарда) рублей по номинальной стоимости.

1.12. Дата начала размещения Облигаций – 28.10.2013.

Дата окончания размещения Облигаций - дата продажи последней Облигации первым владельцам, но не позднее окончания срока обращения Облигаций, определенного в п. 3.7 Решения о выпуске (далее – Дата окончания размещения Облигаций).

1.13. Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путём заключения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением о выпуске сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице генерального агента (далее – Генеральный агент), действующим по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций только с использованием системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ» (далее – ФБ ММВБ), в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ» (далее – Правила ФБ ММВБ), а также другими нормативными документами ФБ ММВБ.

Данные о ФБ ММВБ:

Вид лицензии: лицензия фондовой биржи;

Номер лицензии: 077-10489-000001;

Дата выдачи: 23 августа 2007 года;

Срок действия лицензии: без ограничения срока действия;

Лицензирующий орган – Федеральная служба по финансовым рынкам;

Местонахождение: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13;

Почтовый адрес: 125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13;

ИНН: 7703507076.

1.14. Генеральным агентом, заключившим с Эмитентом государственный контракт на оказание услуг генерального агента по организации выпуска государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года и осуществляющим их продажу по поручению и за счёт Эмитента, является «Газпромбанк» (Открытое акционерное общество).

Данные о Генеральном агенте:

Вид лицензии: лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности;

Номер лицензии: 177-04229-100000;

Дата выдачи: 27 декабря 2000 года;

Срок действия: без ограничения срока действия;

Лицензирующий орган: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг;

Местонахождение: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1;

Почтовый адрес: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1;

Телефон для справок: (495) 913-74-74;

Кредитная организация:

Полное наименование: Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»;

Сокращенное наименование: НКО ЗАО НРД;

Местонахождение: город Москва, улица Спартаковская, дом 12;

Почтовый адрес: 105066; г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12;

БИК: 044583505;

К/с: 30105810100000000505;

Реквизиты счета:

Владелец счета: «Газпромбанк» (Открытое акционерное общество);

Сокращенное наименование: ГПБ (ОАО);

Номер счета: 3041181060000000123.

2. Порядок размещения

2.1. Способ размещения Облигаций: путём заключения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением о выпуске сделок купли-продажи Облигаций между Генеральным агентом, действующим по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций на ФБ ММВБ в соответствии с Правилами ФБ ММВБ посредством сбора адресных заявок со стороны потенциальных покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке

купонного дохода по первому купону, заранее определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и Решении о выпуске.

2.2. Размещение Облигаций путём сбора адресных заявок со стороны потенциальных покупателей на приобретение Облигаций по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения и равной или отличной от нее, в последующие даты, и процентной ставке купонного дохода по первому купону предусматривает адресованное неопределённому кругу лиц приглашение делать предложение о приобретении Облигаций (далее - Оферта) и заключении сделок купли-продажи Облигаций с использованием системы торгов ФБ ММВБ по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату начала размещения и равной или отличной от нее, в последующие даты, и процентной ставке купонного дохода по первому купону.

Оферты о приобретении Облигаций направляются в адрес Генерального агента. Эмитент по согласованию с Генеральным агентом раскрывает информацию о сроках направления Оферт на своих официальных сайтах в сети Интернет.

При этом потенциальный покупатель соглашается, что любая Оферта может быть отклонена, акцептована полностью или в части по усмотрению Эмитента.

Обязательным условием Оферты является указание минимально приемлемой для потенциального покупателя процентной ставки купонного дохода по первому купону, количества Облигаций, а также максимальной суммы денежных средств, которую потенциальный покупатель готов инвестировать в размещаемые Облигации.

После окончания срока для направления Оферт Генеральный агент формирует и передает Эмитенту сводный реестр Оферт.

2.3. На основании анализа сводного реестра Оферт и указанных в них ставках купонного дохода по первому купону Эмитент принимает решение о величине процентной ставки купонного дохода по первому купону и определяет покупателей, которым он намеревается продать Облигации, а также количество Облигаций, которые он намеревается продать покупателям, и акцептует Оферты, руководствуясь единовременным соблюдением следующих критериев:

- минимизация расходов на обслуживание государственного долга Республики Мордовия, складывающихся в результате размещения Облигаций;

- недопущение возникновения дискриминационных условий в процессе принятия решения об акцепте;

- недопущение предоставления преференций в процессе принятия решения об акцепте.

2.4. Наряду с этим Эмитент по согласованию с Генеральным агентом Эмитента акцептует Оферты, принимая во внимание один или несколько из следующих критериев:

- пропорциональное распределение Облигаций среди приобретателей;
- привлечение максимального количества инвесторов для обеспечения ликвидности выпуска Облигаций во время вторичного обращения;
- диверсификация разных категорий инвесторов.

2.5. Эмитент не позднее, чем за два рабочих дня до даты начала размещения Облигаций публикует и (или) раскрывает иным способом информацию об установленной Эмитентом процентной ставке купонного дохода по первому купону по Облигациям, определённой в порядке, указанном в Условиях и в Решении о выпуске.

Об определённой процентной ставке купонного дохода по первому купону по Облигациям Эмитент уведомляет ФБ ММВБ и НРД не позднее, чем за один день до даты начала размещения.

2.6. Эмитент передает информацию об акцепте Оферт Генеральному агенту.

Генеральный агент направляет акцепт на Оферты покупателям, которые определены Эмитентом.

2.7. Заключение сделок купли-продажи Облигаций в дату начала размещения Облигаций осуществляется с использованием системы торгов ФБ ММВБ по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке купонного дохода по первому купону, определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении о выпуске.

2.8. В случае если потенциальный покупатель не является участником торгов ФБ ММВБ, он должен заключить соответствующий договор с любым брокером, являющимся участником торгов ФБ ММВБ, и дать ему поручение о приобретении Облигаций.

2.9. Потенциальный покупатель Облигаций, являющийся участником торгов ФБ ММВБ, действует самостоятельно. Потенциальный покупатель Облигаций обязан открыть соответствующий счёт депо в Уполномоченном депозитарии или Депозитарии. Порядок и сроки открытия счетов депо определяются положениями регламентов соответствующих Депозитариев.

2.10. Денежные расчёты по сделкам купли-продажи Облигаций при их размещении осуществляются на условиях «поставка против платежа» через Уполномоченный депозитарий в соответствии с правилами осуществления клиринговой деятельности клиринговой организации, уполномоченной на проведение расчётов по сделкам, заключённым на ФБ ММВБ и обслуживающей расчёты по сделкам, оформленным в процессе размещения Облигаций.

2.11. Обязательным условием приобретения Облигаций при их размещении является предварительное резервирование достаточного для приобретения объёма денежных средств покупателя на счёте участника торгов ФБ ММВБ, от имени которого подана заявка на покупку Облигаций, в Уполномоченном депозитарии.

При этом денежные средства должны быть зарезервированы в сумме, достаточной для полной оплаты Облигаций, указанных в заявках на

приобретение Облигаций, с учётом всех необходимых комиссионных сборов, а начиная со второго дня размещения, также с учетом накопленного купонного дохода (НКД), рассчитанного в соответствии с п. 3.12 настоящего Решения о выпуске.

2.12. В дату начала размещения Облигаций участники торгов в течение периода подачи адресных заявок, установленного Эмитентом и (или) Генеральным агентом по согласованию с ФБ ММВБ, подают адресные заявки на покупку Облигаций с использованием Системы торгов ФБ ММВБ как за свой счёт, так и за счёт и по поручению клиентов.

2.13. Адресные заявки на приобретение Облигаций направляются участниками торгов в адрес Генерального агента.

Адресная заявка на приобретение Облигаций должна содержать следующие значимые условия:

- цена покупки равна 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций;
- количество Облигаций;
- величина ставки купонного дохода, заранее определённая Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении о выпуске;
- иная информация в соответствии с нормативными документами ФБ ММВБ.

2.14. Заключение сделок купли-продажи Облигаций начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода подачи адресных заявок по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций, и процентной ставке купонного дохода по первому купону, определённой Эмитентом в порядке, указанном в Условиях и в Решении о выпуске, и заканчивается в Дату окончания размещения Облигаций. ФБ ММВБ составляет сводный реестр адресных заявок, полученных в течение периода подачи адресных заявок, и передает его Генеральному агенту. Генеральный агент передает вышеуказанный сводный реестр Эмитенту.

2.15. На основании анализа сводного реестра адресных заявок Эмитент удовлетворяет адресные заявки, руководствуясь наличием акцепта Оферты.

Эмитент передает Генеральному агенту информацию об адресных заявках, которые будут удовлетворены, после чего Эмитент в лице Генерального агента заключает сделки купли-продажи Облигаций с покупателями путём выставления встречных адресных заявок с указанием количества Облигаций, которые будут проданы покупателям, согласно порядку, установленному Условиями, Решением о выпуске и Правилами ФБ ММВБ.

2.16. После окончания периода подачи адресных заявок, установленного по согласованию с ФБ ММВБ, в случае неполного размещения Облигаций участники торгов могут в течение срока размещения Облигаций, установленного Решением о выпуске, подавать адресные заявки на покупку Облигаций (доразмещение Облигаций) по цене размещения, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций в дату

начала размещения, и процентной ставке купонного дохода по первому купону, и по цене, равной 100 (ста) процентам от номинальной стоимости Облигаций или отличной от нее, в последующие даты, и процентной ставке купонного дохода по первому купону.

Начиная со дня, следующего за датой начала размещения Облигаций, покупатель при совершении сделки купли-продажи Облигаций уплачивает продавцу цену Облигаций, а также уплачивает НКД по Облигациям, рассчитанный на дату совершения сделки по формуле, указанной в п. 3.12 Решения о выпуске.

Для приобретения Облигаций покупатели подают заявки на покупку Облигаций в соответствии с правилами проведения торгов по ценным бумагам Организатора торговли.

Генеральный агент передает информацию о получаемых адресных заявках Эмитенту. Эмитент на основании анализа адресных заявок определяет покупателей, адресные заявки которых будут удовлетворены, а также количество Облигаций, которые будут проданы данным покупателям.

Эмитент передаёт Генеральному агенту информацию об адресных заявках, которые будут удовлетворены, после чего Эмитент в лице Генерального агента заключает сделки купли-продажи Облигаций с покупателями путём выставления согласно порядку, установленному Условиями, Решением о выпуске и Правилами ФБ ММВБ, встречных адресных заявок с указанием количества Облигаций, которые будут проданы покупателям.

3. Вторичное обращение

3.1. Обращение Облигаций на вторичном рынке осуществляется путём заключения гражданско-правовых сделок с Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3.2. Вторичное обращение Облигаций, в том числе с использованием системы торгов ФБ ММВБ, начинается в дату начала размещения Облигаций после окончания периода удовлетворения адресных заявок и проводится в течение всего срока обращения Облигаций в соответствии с Решением о выпуске.

3.3. Владельцами Облигаций могут быть юридические и физические лица - резиденты Российской Федерации.

3.4. Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами Центрального банка Российской Федерации.

3.5. Все расчёты по Облигациям осуществляются в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

3.6. При обращении Облигаций на вторичном рынке до даты окончания погашения Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле, указанной в п. 3.12 Решения о выпуске.

3.7. Срок обращения Облигаций составляет 1 820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения Облигаций.

3.8. Каждая Облигация имеет 20 (двадцать) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по двадцатый составляет 91 (девяносто один) день.

Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций и заканчивается через 91 (девяносто один) день. Купонные периоды со второго по двадцатый начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются на 91 (девяносто первый) день.

Купонный доход выплачивается в последний день купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения Облигаций.

3.9. Ставка купонного дохода устанавливается в порядке, указанном в Условиях и Решении о выпуске.

Величина купонного дохода в рублях по одной Облигации рассчитывается по формуле:

$$K = Nom \times C_j \times T_j / 365 / 100\%,$$

где:

K - размер купонного дохода, руб.;

Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;

C_j - размер процентной ставки j -го купона, в процентах годовых;

T - длительность j -го купонного периода, в днях;

J - порядковый номер купонного периода (1, 2, 3,...).

Размер купонного дохода рассчитывается с точностью до одной копейки (округление второго знака после запятой производится по правилам математического округления, а именно: в случае если третий знак после запятой больше или равен 5, второй знак после запятой увеличивается на единицу, в случае если третий знак после запятой меньше 5, второй знак после запятой не изменяется (далее – Правило математического округления)).

3.10. Купонные ставки являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Купонная ставка, процентов годовых
1	28.10.2013	27.01.2014	91	Устанавливается по результатам процедуры book-building
2	27.01.2014	28.04.2014	91	равна ставке

				первого купона
3	28.04.2014	28.07.2014	91	равна ставке первого купона
4	28.07.2014	27.10.2014	91	равна ставке первого купона
5	27.10.2014	26.01.2015	91	равна ставке первого купона
6	26.01.2015	27.04.2015	91	равна ставке первого купона
7	27.04.2015	27.07.2015	91	равна ставке первого купона
8	27.07.2015	26.10.2015	91	равна ставке первого купона
9	26.10.2015	25.01.2016	91	равна ставке первого купона
10	25.01.2016	25.04.2016	91	равна ставке первого купона
11	25.04.2016	25.07.2016	91	равна ставке первого купона
12	25.07.2016	24.10.2016	91	равна ставке первого купона
13	24.10.2016	23.01.2017	91	равна ставке первого купона
14	23.01.2017	24.04.2017	91	равна ставке первого купона
15	24.04.2017	24.07.2017	91	равна ставке первого купона
16	24.07.2017	23.10.2017	91	равна ставке первого купона
17	23.10.2017	22.01.2018	91	равна ставке первого купона
18	22.01.2018	23.04.2018	91	равна ставке первого купона
19	23.04.2018	23.07.2018	91	равна ставке первого купона
20	23.07.2018	22.10.2018	91	равна ставке первого купона

3.11. Купонный доход по Облигациям, не размещённым до Даты окончания размещения Облигаций, в соответствии с условиями Решения о выпуске или по Облигациям, переведённым на счёт Эмитента в Уполномоченном депозитарии не начисляется и не выплачивается.

3.12. При обращении Облигаций на вторичном рынке, а также при размещении Облигаций в период с даты, следующей за датой начала размещения Облигаций, до Даты окончания размещения Облигаций покупатель уплачивает продавцу цену Облигаций, а также НКД, который рассчитывается на текущую дату по формуле:

$$\text{НКД} = \text{Nom} \times \text{C}_j \times ((T - T(j-1)) / 365) / 100\%,$$

где:

НКД - накопленный купонный доход, руб.;

Nom - непогашенная часть номинальной стоимости одной Облигации, руб.;

C_j - размер процентной ставки j-го купона, в процентах годовых;

T - текущая дата;

T(j-1) - дата окончания купонного периода с порядковым номером (j-1) (или дата начала размещения для первого купонного периода);

J - порядковый номер купонного периода (1, 2, 3,...).

Сумма выплаты по НКД в расчёте на одну Облигацию определяется с точностью до одной копейки (округление производится по Правилу математического округления).

3.13. Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется Амортизационными частями в даты, совпадающие с датами выплаты седьмого, одиннадцатого, пятнадцатого и двадцатого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций - 20 (двадцати) процентов номинальной стоимости Облигации - 27.07.2015;

- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 20 (двадцати) процентов номинальной стоимости Облигации – 25.07.2016;

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций - 30 (тридцати) процентов номинальной стоимости Облигации - 24.07.2017;

- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 30 (тридцати) процентов номинальной стоимости Облигации – 22.10.2018.

Дата погашения Облигаций - 22.10.2018.

В дату погашения Облигаций их владельцам и доверительным управляющим выплачиваются непогашенная часть номинальной стоимости Облигаций и купонный доход за последний купонный период.

4. Порядок погашения Облигаций и выплаты дохода

4.1. Владельцы и иные лица, осуществляющие в соответствии с федеральными законами права по Облигациям, получают выплаты по Облигациям (купонный доход и Амортизационные части) в денежной форме через депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, депонентами которого они являются. Депозитарный договор между депозитарием, осуществляющим учет прав на ценные бумаги, и депонентом должен содержать порядок передачи депоненту выплат по Облигациям.

Эмитент исполняет обязанность по осуществлению выплат по Облигациям путем перечисления денежных средств Уполномоченному депозитарию. Указанная обязанность считается исполненной Эмитентом с даты поступления денежных средств на счет Уполномоченного депозитария.

Датой погашения выпуска Облигаций является дата выплаты последней непогашенной части номинальной стоимости Облигаций и купонного дохода за последний купонный период.

Выплата купонного дохода и погашение производится в валюте Российской Федерации в безналичном порядке.

Выплаты дохода по Облигациям и их погашение осуществляются в соответствии с порядком, установленным требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Уполномоченный депозитарий обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее одного рабочего дня после дня их получения, а в случае передачи последней выплаты по Облигациям, обязанность по осуществлению которой в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом, не позднее трех рабочих дней после дня ее получения. Выплаты по Облигациям иным депонентам передаются Уполномоченным депозитарием не позднее пяти рабочих дней после дня их получения. Эмитент несет перед депонентами Уполномоченного депозитария субсидиарную ответственность за исполнение Уполномоченным депозитарием указанной обязанности. При этом перечисление Уполномоченным депозитарием выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

Депозитарий, осуществляющий учет прав на Облигации, обязан передать выплаты по Облигациям своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не позднее следующего рабочего дня после дня их получения, а иным депонентам не позднее 5 (Пяти) рабочих дней после дня получения соответствующих выплат и не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую

Уполномоченным депозитарием, в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о передаче своим депонентам причитающихся им выплат по ценным бумагам. При этом перечисление выплат по Облигациям депоненту, который является номинальным держателем, осуществляется на его специальный депозитарный счет или счет депонента - номинального держателя, являющегося кредитной организацией.

После истечения указанного 15 (Пятнадцатидневного) срока депоненты вправе требовать от Депозитария, с которым у них заключен депозитарный договор, осуществления причитающихся им выплат по Облигациям независимо от получения таких выплат Депозитарием.

Требование, касающееся обязанности Депозитария передать выплаты по Облигациям своим депонентам не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней после даты, на которую Уполномоченным депозитарием раскрыта информация о передаче полученных Уполномоченным депозитарием выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, не применяется к Депозитарию, ставшему депонентом другого Депозитария в соответствии с письменным указанием своего депонента и не получившему от другого Депозитария подлежащие передаче выплаты по ценным бумагам.

Передача выплат по Облигациям осуществляется Депозитарием лицу, являвшемуся его депонентом:

1) на конец операционного дня, предшествующего дате, которая определена в соответствии с документом, удостоверяющим права, закрепленные ценными бумагами, и на которую обязанность по осуществлению выплат по ценным бумагам подлежит исполнению;

2) на конец операционного дня, следующего за датой, на которую Уполномоченным депозитарием в соответствии с действующим законодательством раскрыта информация о получении Уполномоченным депозитарием подлежащих передаче выплат по ценным бумагам в случае, если обязанность по осуществлению последней выплаты по ценным бумагам в установленный срок Эмитентом не исполнена или исполнена ненадлежащим образом.

Депозитарий передает своим депонентам выплаты по ценным бумагам пропорционально количеству Облигаций, которые учитывались на их счетах депо на конец операционного дня, определенного в соответствии с вышеуказанным абзацем.

Уполномоченный депозитарий обязан раскрыть информацию о:

1) получении им подлежащих передаче выплат по ценным бумагам;

2) передаче полученных им выплат по ценным бумагам своим депонентам, которые являются номинальными держателями и доверительными управляющими - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, в том числе размере выплаты, приходящейся на одну ценную бумагу.

Списание Облигаций со счетов депо при погашении производится после исполнения Эмитентом всех обязательств перед владельцами Облигаций по выплате номинальной стоимости Облигаций (после выплаты Эмитентом последней Амортизационной части) и выплате купонного дохода по ним за все купонные периоды.

Снятие Сертификата с хранения производится после списания всех Облигаций со счетов в Уполномоченном депозитарии.

4.2. Налогообложение доходов от операций с Облигациями осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

4.3. Амортизационные части по Облигациям, находящимся на счете Эмитента в Уполномоченном депозитарии, не выплачиваются.

4.4. Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

4.5. В соответствии с Законом Республики Мордовия от 24.12.2012 г. № 88-3 «О республиканском бюджете Республики Мордовия на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов» (в ред. Законов Республики Мордовия от 30.01.2013 г. №1-3, от 15.02.2013 г. №12-3, от 26.03.2013 г. №16-3, 23.04.2013 г. №30-3, 26.06.2013 г. №48-3, 02.08.2013 г. №49-3, 12.09.2013 г. №70-3) установлены следующие параметры республиканского бюджета на 2013 год:

доходы – 30 116 912,8 тыс. рублей;

безвозмездные поступления - 12 248 985,8 тыс. рублей;

межбюджетные трансферты, получаемые из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 11 472 548,0 тыс. рублей;

расходы – 36 340 384,8 тыс. рублей, в том числе предельный объем расходов на обслуживание государственного долга Республики Мордовия – 1 265 287,7 тыс. рублей;

дефицит республиканского бюджета – 6 223 471,7 тыс. рублей или 15%, что не превышает ограничения по размеру дефицита бюджета, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации. По состоянию на 1 октября 2013 г. дефицит республиканского бюджета Республики Мордовия составляет - 2 445 216,0 тыс. рублей.

верхний предел государственного внутреннего долга Республики Мордовия по состоянию на 1 января 2014 года установлен в размере 26 899 087,5 тыс. рублей, в том числе по государственным гарантиям Республики Мордовия в размере 1 820 000,0 тыс. рублей, что не превышает ограничения по предельному объему государственного долга, установленного Бюджетным кодексом Российской Федерации и законодательством Республики Мордовия

предельный объем государственного долга Республики Мордовия на 2013 год установлен в размере 31 563 401,8 тыс. рублей и не превышает предельный объем, установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации. По состоянию на 1 октября 2013 г. суммарная величина государственного долга Республики Мордовия составляет 25 513 649,5 тыс. рублей.

Предельный объем расходов бюджета Республики Мордовия на обслуживание государственного долга установлен в размере 1 265 287,7 тыс. рублей (или 3,63% объема расходов республиканского бюджета за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации), что не превышает предельный объем расходов на обслуживание государственного долга, установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации.

По состоянию на 1 октября 2013 г. расходы на обслуживание государственного долга составляют 555 957, тыс. рублей или 43,9% к его предельному объему.

УТВЕРЖДЕН
приказом Министерства финансов
Республики Мордовия
от ____ октября 2013 г. № _____

Образец

МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РЕСПУБЛИКИ МОРДОВИЯ

ГЛОБАЛЬНЫЙ СЕРТИФИКАТ

государственных облигаций Республики Мордовия 2013 года в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга

Государственный регистрационный номер выпуска - RU34001MOR0.

Государственные облигации Республики Мордовия 2013 года выпускаются в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга (далее – Облигации) с обязательным централизованным хранением (учётом) Глобального сертификата (далее – Сертификат). Эмитентом Облигаций от имени субъекта Российской Федерации – Республики Мордовия выступает Министерство финансов Республики Мордовия (далее - Эмитент).

Местонахождение Эмитента – Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Коммунистическая, 33/1.

Мероприятия, необходимые для осуществления эмиссии, обращения и погашения Облигаций, проводит Эмитент.

Настоящий Сертификат удостоверяет право на 3 000 000 (три миллиона) штук Облигаций номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая.

Общий объём эмиссии Облигаций составляет 3 000 000 000 (три миллиарда) рублей по номинальной стоимости.

Настоящий Сертификат оформлен на все Облигации выпуска.

Дата начала размещения Облигаций - 28.10.2013.

Дата окончания размещения Облигаций - дата продажи последней Облигации первым владельцам, но не позднее последнего дня окончания срока обращения Облигаций.

Срок обращения Облигаций – 1 820 (одна тысяча восемьсот двадцать) дней с даты начала размещения Облигаций.

Каждая Облигация имеет 20 (двадцать) купонных периодов. Длительность купонных периодов с первого по двадцатый составляет 91 (девяносто один) день.

Первый купонный период начинается в дату начала размещения Облигаций и заканчивается через 91 (девяносто один) день. Купонные

периоды со второго по двадцатый начинаются в дату окончания предыдущего купонного периода и заканчиваются на 91 (девяносто первый) день.

Купонный доход выплачивается в последний день купонного периода. Последний купонный доход выплачивается в дату погашения Облигаций.

Купонные ставки являются фиксированными и устанавливаются на каждый купонный период:

Номер купонного периода	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Длительность купонного периода, дней	Купонная ставка, процентов годовых
1	28.10.2013	27.01.2014	91	Устанавливается по результатам процедуры book-building
2	27.01.2014	28.04.2014	91	равна ставке первого купона
3	28.04.2014	28.07.2014	91	равна ставке первого купона
4	28.07.2014	27.10.2014	91	равна ставке первого купона
5	27.10.2014	26.01.2015	91	равна ставке первого купона
6	26.01.2015	27.04.2015	91	равна ставке первого купона
7	27.04.2015	27.07.2015	91	равна ставке первого купона
8	27.07.2015	26.10.2015	91	равна ставке первого купона
9	26.10.2015	25.01.2016	91	равна ставке первого купона
10	25.01.2016	25.04.2016	91	равна ставке первого купона
11	25.04.2016	25.07.2016	91	равна ставке первого купона
12	25.07.2016	24.10.2016	91	равна ставке первого купона
13	24.10.2016	23.01.2017	91	равна ставке первого купона
14	23.01.2017	24.04.2017	91	равна ставке первого купона

15	24.04.2017	24.07.2017	91	равна ставке первого купона
16	24.07.2017	23.10.2017	91	равна ставке первого купона
17	23.10.2017	22.01.2018	91	равна ставке первого купона
18	22.01.2018	23.04.2018	91	равна ставке первого купона
19	23.04.2018	23.07.2018	91	равна ставке первого купона
20	23.07.2018	22.10.2018	91	равна ставке первого купона

Купонный доход по Облигациям, не размещённым до даты окончания размещения Облигаций, в соответствии с условиями Решения о выпуске или по Облигациям, переведенным на счет Эмитента в Уполномоченном депозитарии не начисляется и не выплачивается.

Погашение номинальной стоимости Облигаций осуществляется частями (далее – Амортизационные части) в даты, совпадающие с датами выплаты седьмого, одиннадцатого, пятнадцатого и двадцатого купонных доходов:

- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций - 20 (двадцати) процентов номинальной стоимости Облигации - 27.07.2015;
- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 20 (двадцати) процентов номинальной стоимости Облигации – 25.07.2016;
- дата погашения первой Амортизационной части Облигаций - 30 (тридцати) процентов номинальной стоимости Облигации - 24.07.2017;
- дата погашения второй Амортизационной части Облигаций – 30 (тридцати) процентов номинальной стоимости Облигации – 22.10.2018.

Дата погашения Облигаций - 22.10.2018.

Эмитент обязуется обеспечить следующие права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав:

- право на получение Амортизационных частей номинальной стоимости Облигаций при их погашении в сроки, установленные Решением о выпуске и на получение купонного дохода в размере фиксированного процента от непогашенной части номинальной стоимости Облигации, выплачиваемого в порядке, установленном Решением о выпуске;
- право владеть, пользоваться и распоряжаться принадлежащими им Облигациями в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- право совершать с Облигациями гражданско-правовые сделки в соответствии с законодательством Российской Федерации, постановлением Правительства Республики Мордовия от 21 января 2008 года № 12 «О

Генеральных условиях эмиссии и обращения государственных облигаций Республики Мордовия», Условиями и Решением о выпуске.

Владельцы облигаций имеют и иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

Права владельцев Облигаций при соблюдении ими установленного действующим законодательством Российской Федерации порядка осуществления этих прав обеспечиваются Эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Размещение Облигаций осуществляется по открытой подписке путём заключения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Условиями и Решением о выпуске сделок купли-продажи Облигаций между Эмитентом в лице генерального агента, действующим по поручению и за счёт Эмитента, и первыми владельцами Облигаций только с использованием системы торгов Закрытого акционерного общества «Фондовая биржа ММВБ», в соответствии с Правилами проведения торгов по ценным бумагам в Закрытом акционерном обществе «Фондовая биржа ММВБ», а также другими нормативными документами ФБ ММВБ.

Облигации допускаются к свободному обращению на биржевом и внебиржевом рынках.

Нерезиденты могут приобретать Облигации в соответствии с законодательством Российской Федерации и нормативными актами Центрального банка Российской Федерации.

На внебиржевом рынке Облигации обращаются без ограничений до даты погашения Облигаций.

На биржевом рынке Облигации обращаются с изъятиями, установленными организаторами торговли на рынке ценных бумаг.

Облигации выпускаются в форме документарных ценных бумаг на предъявителя с фиксированным купонным доходом и амортизацией долга с обязательным централизованным хранением (учетом) Сертификата в Уполномоченном депозитарии.

Все Облигации, выпускаемые в соответствии с Решением о выпуске, равны между собой по объему предоставляемых им прав.

Настоящий Сертификат депонируется в Небанковской кредитной организации закрытом акционерном обществе «Национальный расчётный депозитарий» (местонахождение – город Москва, улица Спартаковская, дом 12), лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-12042-000100, выданная 19 февраля 2009 года Федеральной службой по финансовым рынкам), которая осуществляет обязательное централизованное хранение настоящего Сертификата.